

PEG Holding ApS
Hannerupgårdsvej 14
5230 Odense M

CVR-nummer 35473254

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 1. juni 2018

Per Grindsted
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

PEG Holding ApS
Hannerupgårdsvej 14
5230 Odense M

Hjemstedskommune: Odense
CVR-nummer: 35473254
Regnskabsperiode: 1. januar 2017 - 31. december 2017

Direktion

Per Grinsted

Revisor

Dansk Revision Slagelse
Godkendt revisionsaktieselskab
Ndr. Ringgade 74
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for PEG Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, 1. juni 2018

Direktionen:

Per Grinsted

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i PEG Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PEG Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, 1. juni 2018

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801

Karsten Thunbo
Partner, Registreret revisor
mne31443

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at fungere som holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet ejer 50% af anparterne i selskabet WellfareMedico Holding ApS, og herudover yderligere investeret 144 TDKK i selskabet ydet som udlån. Som følge af kapitaltab i den associerede virksomhed WellfareMedico Holding ApS har selskabet tabt hele kapitalen pr. 31. december 2017.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet vil være i stand til at retablere den tabte kapital gennem ordinær drift i de associerede virksomheder WellfareMedico Holding ApS og WellfareMedico ApS. Dette afhænger dog af, at WellfareMedico ApS er i stand til at opnå de budgetterede resultater og målsætninger inden for de givne kreditfaciliteter. Det i årsregnskabet indregnede tilgodehavende på 144 TDKK og selskabets fortsatte drift er således behæftet med betydelig usikkerhed i forhold til den associerede virksomheds fortsatte drift og opnåelse af resultater.

Selskabet har realiseret et underskud på 1 TDKK mod et underskud på 2 TDKK sidste år. Efter indregning af årets resultat er egenkapitalen negativ med 117 TDKK.

Årets udvikling og resultat anses for mindre tilfredsstillende men forventeligt.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

		2017	2016
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
	Bruttofortjeneste	-6.689	-7
	Resultat før finansielle poster	-6.689	-7
	Finansielle indtægter	5.536	5
	Årets resultat	-1.153	-2
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	-1.153	-2
	Resultatdisponering i alt	-1.153	-2
1	Antal beskæftigede		

Note	Balance	2017 DKK	2016 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	0
	Finansielle anlægsaktiver	0	0
	Anlægsaktiver i alt	0	0
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	143.930	138
	Tilgodehavender	143.930	138
	Omsætningsaktiver i alt	143.930	138
	Aktiver i alt	143.930	138

Note	Balance	2017 DKK	2016 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	80.000	80
	Overført resultat	-196.570	-195
3	Egenkapital i alt	-116.570	-115
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5
	Anden gæld	255.499	249
	Kortfristede gældsforpligtelser	260.499	254
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	260.499	254
	Passiver i alt	143.930	138
4	Usikkerhed om going concern		
5	Usikkerhed ved indregning og måling		
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2017	2016
Noter	DKK	1.000 DKK

1 Antal beskæftigede

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftiget (sidste år 1).

2 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar	185.090	185
Kostpris 31. december	<u>185.090</u>	<u>185</u>
Værdireguleringer 1. januar	-185.090	-185
Værdireguleringer 31. december	<u>-185.090</u>	<u>-185</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	<u>0</u>	<u>0</u>

Navn	Hjemsted	Ejerandel
WellfareMedico Holding ApS	Slagelse	50%

3 Egenkapital

	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	80	-195	-115
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-1</u>	<u>-1</u>
Egenkapital ultimo	<u>80</u>	<u>-197</u>	<u>-117</u>

4 Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er afhængigt af udviklingen i de associerede virksomheder WellfareMedico Holding ApS og WellfareMedico ApS. Disse selskabers fortsatte drift afhænger af, om WellfareMedico ApS' færdigudviklede produkt kan sælges inden for den givne budgetramme, hvilket er behæftet med betydelig usikkerhed.

Forholdet er yderligere beskrevet i ledelsesberetningen, hvortil der henvises.

	2017	2016
Noter	DKK	1.000 DKK

5 Usikkerhed ved indregning og måling

Målingen af selskabets tilgodehavender hos den associerede virksomhed WellfareMedico Holding ApS er behæftet med betydelig usikkerhed, idet selskabets fortsatte drift og dermed betalingsevne afhænger af, om budgetforudsætninger kan realiseres og om fortsat finansiering af selskabets udvikling og drift.

Forholdet er yderligere beskrevet i ledelsesberetningen, hvortil der henvises.

6 Eventualforpligtelser

Ingen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative regnskabsmæssige indre værdi i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den negative regnskabsmæssige indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes den resterende del af den negative regnskabsmæssige indre værdi under hensatte forpligtelser i det omfang moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Per Grinsted

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-867678839884

IP: 2.104.247.7

2018-06-10 08:54:01Z

NEM ID 

Karsten Thunbo

Registreret revisor

Serienummer: CVR:29919801-RID:1159527962946

IP: 188.120.68.54

2018-06-10 18:38:34Z

NEM ID 

Per Grinsted

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-867678839884

IP: 2.104.247.7

2018-06-11 08:25:26Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: NCXDQ-B0GNN-FOSF8-OZW6J-G5I0U-IETDN

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>